

春雪食品集团股份有限公司

董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告

2023 年度，春雪食品集团股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会依据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会审计委员会工作规则》等法律法规及相关规则，认真履行审计委员会职责，对公司董事会的科学决策和公司发展起到了积极作用。现将 2023 年度履职情况报告如下：

一、审计委员会的基本情况

报告期内，董事会审计委员会历经换届，由 3 名董事组成，其后独立董事制度改革，公司高级管理人员李颜林先生退出审计委员会，审计委员会由独立董事杨克泉先生、王宝维先生及李在军先生组成，具有专业会计资格的杨克泉先生担任主任委员。

二、审计委员会年度会议召开情况

2023 年度，审计委员会共召开 6 次会议，全体委员均亲自出席会议，认真审议相关议案并发表专业意见。具体如下：

会议届次	会议时间	审议通过的议案
第一届董事会审计委员会 2023 年第一次会议	2023-02-01	1、关于《2022 年年度财务会计报表》的议案； 2、关于《2022 年年度外部审计机构工作计划》的议案
第一届董事会审计委员会 2023 年第二次会议	2023-04-20	1、关于《2022 年年度财务会计报表》的议案；2、关于《2022 年年度审计报告（初稿）》的议案；3、关于《2022 年年度内部控制审计报告（初稿）》的议案；4、关于《2022 年年度内部审计工作报告》的议案；5、关于《2023 年年度内部审计工作计划》的议案
第一届董事会审计委员会 2023 年第三次会议	2023-04-23	1、关于《2022 年度财务决算报告》的议案；2、关于《2023 年度财务预算报告》的议案；3、关于《2022 年年度财务报告》的议案；4、关于《2022 年度内部控制自我评价报告》的议案；5、关于《续聘会计师事务所》的议案；6、关于《2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的议案；7、关于《董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告》的议案；8、关于《2023 年第一季度财务报告》的议案；9、关于《会计政策变更》的议案；10、关于《向控股股东购买资产暨关联交易》的议案；11、关于《2022 年度审计报告》的议案；12、关于《2022 年度内部控制审计报告》的议案；

		13、关于《2022 年年度会计师事务所审计工作总结报告》的议案；14、关于《拟开展金融衍生品交易业务》的议案；15、关于《计提资产减值准备》的议案
第二届董事会审计委员会 2023 年第一次会议	2023-08-18	1、关于《2023 年半年度财务报告》的议案； 2、关于《2023 年半年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案
第二届董事会审计委员会 2023 年第二次会议	2023-09-21	1、关于《部分募集资金投资项目延期》的议案
第二届董事会审计委员会 2023 年第三次会议	2023-10-25	1、关于《2023 年第三季度财务报告》的议案； 2、关于《使用暂时闲置募集资金进行现金管理》的议案； 3、关于《2024 年度日常关联交易预计额度》的议案

三、审计委员会 2023 年度主要工作情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

报告期内，审计委员会对外部审计机构大华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了评估，认为其具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，其在审计工作中遵守了独立性的相关要求、保持了应有的关注及谨慎，出具的报告客观公允的反映了公司财务状况、经营成果，较好的完成了各方面审计工作，审计委员会提议对其进行续聘。

（二）监督及评估内部审计工作

报告期内，审计委员会认真审阅公司内部审计工作报告、审计工作计划，认真督促并指导内部审计部门积极开展工作，定期听取内审部门工作汇报，未发现公司内部审计工作存在重大问题。

（三）审阅公司的财务报告并对其发表意见

报告期内，审计委员会及时对公司的财务报告进行了审阅，认为公司财务报告的编制符合相关法律法规的规定，其内容真实、完整和准确，不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊行为及重大错报的情形，不存在重大会计差错调整、涉及重要会计判断的事项以及导致非标准无保留意见审计报告的事项，披露内容和程序合规合法。

（四）监督及评估公司的内部控制

报告期内，审计委员会持续推进内部控制制度体系的建设和落实，强化对内控制度执行的监督检查。审计委员会认真审阅公司自我评价报告、内控审计报告，认为：公司已建立较为健全、完善的内部控制管理体系且严格遵守各项法律法规及内部管理制度，股东大

会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。

（五）协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，审计委员会充分听取各方意见，积极协调公司管理层、内部审计部门与外部审计机构的沟通，确保审计工作顺利开展，提高审计工作效率。

四、总体评价

本年度，董事会审计委员会严格按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《公司章程》、《审计委员会工作细则》的有关规定，本着谨慎、勤勉、忠实的原则以及对公司和全体股东负责的精神，充分发挥审查、监督作用，确保足够的时间和精力完成工作职责，切实履行审计委员会的责任和义务，有效监督了公司的审计工作，并对公司内部控制实施起到了积极作用。2024年，董事会审计委员会将更加恪尽职守，督促公司不断健全和完善内控制度，充分发挥监督职能，维护公司和全体股东的合法权益。

春雪食品集团股份有限公司

董事会审计委员会

2024年4月27日